

OSAÜHING BALTI TEENUSED

2008-2009 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aadress:	Olevimägi 16, Tallinn 10123
Äriregistri kood:	11517930
Telefon:	50 55 678
Elektronpost:	info@pohjakeskus.ee
Majandusaasta algus:	22.07.2008
Majandusaasta lõpp:	31.12.2009
Tegevjuht:	Andres Rjabov

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.....	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE [<i>SKEEM 1</i>]	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
<i>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</i>	<i>9</i>
<i>Raha ja raha ekvivalendid.....</i>	<i>9</i>
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	<i>9</i>
<i>Muud nõuded.....</i>	<i>9</i>
<i>Finantskohustused</i>	<i>9</i>
<i>Tulude arvestus.....</i>	<i>10</i>
<i>Lisa 2 Raha.....</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 4 Materiaalne põhivara</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 5 Osakapital.....</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 6 Müügitulu</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 7 Tööjõukulud.....</i>	<i>12</i>
<i>Lisa 8 Seotud osapooled.....</i>	<i>12</i>
MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2008-2009 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14

Tegevusaruanne

OÜ Balti Teenused majandustegevus algas 2008. aasta juulikuus.

Käesoleval perioodil ettevõttes töötajaid polnud.

2009.a. suurimaks sammuks oli Rakvere Põhjakeskuse omandamine.

Plaanitakse 2010. aastal jätkata tegevust Rakvere Põhjakeskuse majandamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Balti Teenused tegevjuhtkond on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Tegevjuhtkonna hinnangul on OÜ Balti Teenused jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tegevjuhtkond kinnitab 2008-2009 aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	22.07.08-31.12.09	22.07.2008
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	6 683	40 000
Nõuded ja ettemaksed	3	36 986	0
Käibevara kokku		43 669	40 000
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	4	580 000 000	0
Põhivara kokku		580 000 000	0
VARAD KOKKU		580 043 669	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised võlakohustused		580 000 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		580 000 000	0
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		7 911	0
Võlad tarnijatele kokku		7 911	0
KOHUSTUSED KOKKU		580 007 911	0
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 242	0
OMAKAPITAL KOKKU		35 758	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		580 043 669	40 000

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	22.07.08-31.12.09
Müügitulu	6	5 779
Muud tegevuskulud		9 934
Ärikasum (-kahjum)		-4 155
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja -kulud		-87
Finantstulud ja -kulud kokku		-87
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-4 242
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-4 242

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	22.07.08-31.12.09
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum		-4 155
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-36 086
Varude muutus		-900
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		7 911
Makstud intressid		-87
Kokku rahavood äritegevusest		-33 317
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemaks	5	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		40 000
Rahavood kokku		6 683
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		6 683
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		6 683

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(eesti kroonides)

	Osakapital nominaal- väärtuses	Reservkapital	Eelmiste aastate tulemus	Aruandeaasta kasum	Kokku
Aruandeaasta kasum	40 000	0	0	-4 242	35 758
31.12.2009a.	40 000	0	0	-4 242	35 758

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

2008-2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest ja heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

2008-2009. aasta kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse skeemi nr. 1 kohaselt.

Majandusaasta algas 22.07.2008 ja lõppes 31.12.2009.

Majandusaasta aruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja rahalisi vahendeid pangas.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intresse kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	22.07.08-31.12.09	22.07.08
Sularaha kassas	3 135	0
Raha pangas	3 548	40 000
Raha kokku	6 683	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	22.07.08-31.12.09
Muud lühiajalised nõuded	36 500
Maksude ettemaksed	-414
Ettemaksed tarnijatele	900
Nõuded ja ettemaksed kokku	36 986

Lisa 4 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Kinnisvarainvesteering	KOKKU
Soetamine 2009	580 000 000	580 000 000
Jääkmaksumus 31.12.2009	580 000 000	580 000 000

Lisa 5 Osakapital (kroonides)

	22.07.08-31.12.09		
Osakapital (kroonides)	40 000		
Osade arv (tk)	2		
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	82%	32 800
		18%	7 200

Lisa 6 Müügitulu (kroonides)

OÜ Balti Teenused müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	22.07.08-31.12.09
Eesti	5 779
Kokku	5 779

Lisa 7 Tööjõukulud
(kroonides)

Majandusaastal töötasid ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled
(kroonides)

Majandusaastal tasusid ei makstud.

Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

OÜ Balti Teenused 2008-2009.a. kahjum on 4 242 krooni, mis kaetakse järgmiste perioodide jaotamata kasumist.

Juhatusel allkirjad 2008-2009 majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2008-2009. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust, audiitori järeldusotsusest.

OÜ Balti Teenused 2008-2009.a. majandusaasta aruande kinnitas osanike koosolek

Tallinnas, "30"juuni 2010

Juhatusel liikmed :

Andres Rjabov	"...."	
Erik Plaan	"...."	

Aruande digitaalallkirjad

Balti Teenused OÜ (registrikood: 11517930) 22.07.2008 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES RJABOV	Juhatuse liige	06.07.2010
ERIK PLAAN	Juhatuse liige	06.07.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	3000	51.91%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	2779	48.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3260572
Faks	+372 3260572
E-posti aadress	info@pohjakeskus.ee